

**ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA
COMPAÑÍA INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S.A. POR EL
EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2016**

Señor Ingeniero
Milton Rodrigo Espinel Camacho
Gerente General y Representante Legal
INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S.A.
Presente

De mi consideración:

s miembros de la Junta General de Accionistas:

En cumplimiento a mi función de Contador de la empresa de su dirección, tengo a bien presentar los **ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S.A. POR EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2016.**

1 Estados financieros

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S. A.
ESTADO DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	IMPORTE	NOTAS
ACTIVO:		
ACTIVO CORRIENTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:		
Caja y fondos rotativos	\$ 1.625,00	(2.2.3)
Bancos	\$ 5.186,25	(2.2.3)
Total efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 6.811,25	
CUENTAS POR COBRAR		
Otras cuentas por cobrar	\$ 21,25	(2.2.4)
Total cuentas por cobrar	\$ 21,25	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 6.832,50	
TOTAL ACTIVO	\$ 6.832,50	
PASIVO:		
PASIVO CORRIENTE:		
CUENTAS POR PAGAR		
Otras cuentas por pagar	\$ 26,50	(2.2.4)
Total cuentas por pagar	\$ 26,50	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 26,50	
TOTAL PASIVO	\$ 26,50	
PATRIMONIO:		
CAPITAL SOCIAL:		
Capital suscrito	\$ 17.250,00	(2.2.5)
Capital suscrito y no pagado	\$ (10.444,00)	(2.2.5)
Total capital social	\$ 6.806,00	
TOTAL PATRIMONIO	\$ 6.806,00	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**\$ 6.832,50**

MILTON RODRIGO ESPINEL CAMACHO
GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 1703010205
CRISTIAN ANDRÉS FUENTES ALARCÓN
CONTADOR
C.C. 1722646120

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 19 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

SALDO AL FINAL DEL PERÍODO
SALDO DEL PERÍODO ANTERIOR
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL CAPITAL SOCIAL

IMPORTE

\$ 6.806,00

\$ 6.806,00

\$ 6.806,00

MILTON RODRIGO ESPINEL CAMACHO
GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 1703010205
CRISTIAN ANDRÉS FUENTES ALARCÓN
CONTADOR
C.C. 1722646120

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S. A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 19 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y
EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS
CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO

\$ 6.806,00

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$ -

CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$ -

Otros cobros por actividades de operación

CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$ -

Otros pagos por actividades de operación

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

\$ 6.806,00

Aporte en efectivo por aumento de capital

\$ 6.806,00

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y
EQUIVALENTES AL EFECTIVO

\$ 6.811,25

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO
DEL PERÍODO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL
PERÍODO

\$ 6.811,25

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

\$ 5,25

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

\$ (21,25)

Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar

\$ 26,50

MILTON RODRIGO ESPINEL CAMACHO
GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 1703010205
CRISTIAN ANDRÉS FUENTES ALARCÓN
CONTADOR
C.C. 1722646120



2 Notas a los Estados financieros

2.1 Nota 1 Entidad que reporta

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S.A. se constituyó como sociedad mediante escritura pública en 13 de Enero de 2016 en la Notaría Septuagésima Tercera del cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil en 19 de Enero de 2016, bajo el número: 196.

La compañía de nacionalidad Ecuatoriana está domiciliada en el Distrito Metropolitano de Quito, Provincia de Pichincha, Ciudad de Quito, en la Avenida América N21-88 y Avenida Pérez Guerrero.

El término de duración de la sociedad expira el 19 de enero de 2066.

El artículo Trigésimo Primero de los estatutos establece: "Los comparecientes designan como administradores iniciales al señor ESPINEL CAMACHO MILTON RODRIGO, como Gerente General; y, a la señorita PÁEZ JURADO MARÍA DEL PILAR como Presidenta de la compañía por el período estatutario de DOS años (...)"

El artículo Cuarto de los estatutos determina como objeto social de la Compañía:

- generar, apoyar, impulsar, desarrollar y consolidar ideas y proyectos de personas naturales y jurídicas, en emprendimientos productivos; y,
- contribuir con el desarrollo de instituciones públicas y privadas a través de: tutorías personalizadas, asesorías y servicios especializados en las áreas como: Administración, Mercadotecnia y Ventas, Contabilidad y Finanzas, Comercio Exterior, Legal, Tecnología; así como Capacitación de Personal e Instituciones, Enlaces de Negocios, y Vinculación con laboratorios y centros de investigación públicos y privados.

En los registros de la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DEL ECUADOR, consta textualmente:

ACTIVIDAD ECONÓMICA

- **OBJETO SOCIAL:** Generar, apoyar, impulsar, desarrollar y consolidar ideas y proyectos de personas naturales y jurídicas, en emprendimientos productivos; y , contribuir con el desarrollo de instituciones públicas y privadas...
- **OBJETO SOCIAL Y CIIU v. 4:**
 - 1 M7020.04 Prestación de asesoramiento y ayuda a las empresas y las administraciones públicas en materia de planificación, organización, eficiencia y control, información administrativa, etcétera.
 - 2 M7010.00 Supervisión y gestión de otras unidades de la misma compañía o empresa, asumiendo la planificación estratégica, organizativa y la función de toma de decisiones de la compañía o empresa; ejerciendo el control operativo y la gestión de las operaciones corrientes de las otras unidades: oficinas principales, oficinas administrativas centralizadas, sedes, oficinas de distrito, regionales y oficinas subsidiarias de gestión.
 - 3 M7020.01 Servicios de asesoramiento, orientación y asistencia operativa a las empresas y a la administración pública en materia de: relaciones públicas y comunicaciones.
 - 4 M7020.02 Servicios de asesoramiento, orientación y asistencia operativa a las empresas y a la administración pública en materia de: actividades de cabildeo (grupos de presión (lobbies)).
 - 5 M7020.03 Servicios de asesoramiento, orientación y asistencia operativa a las empresas y a la administración pública en materia de: diseño de métodos o procedimientos contables, programas de contabilidad de costos y procedimientos de control presupuestario.

2.2 Nota 2 Resumen de las principales políticas

2.2.1 Normas contables aplicadas

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera (NIIF).

2.2.2 Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del modelo de costo histórico.

2.2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se considera efectivo tanto a los fondos en caja como a los depósitos bancarios a la vista de libre disponibilidad. Se consideran equivalentes al efectivo a las inversiones a corto plazo de gran liquidez y libre disponibilidad que, sin previo aviso ni costo relevante, pueden convertirse fácilmente en una cantidad determinada de efectivo conocida con alto grado de certeza al momento de la imposición, están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, con vencimientos hasta tres meses posteriores a la fecha de las respectivas imposiciones, y cuyo destino principal no es el de inversión o similar, sino el de cancelación de compromisos a corto plazo. Los adelantos en cuentas corrientes bancarias son préstamos que devengan interés, exigibles a la vista, y forman parte de la gestión de tesorería de la Compañía, por lo que también se asimilan a los equivalentes al efectivo. Los estados de flujo de efectivo que se acompañan fueron preparados usando el método directo y el sistema de caja, principalmente para determinar el flujo de efectivo en las actividades de operación.

El efectivo está representado por recursos de liquidez inmediata que comprenden el disponible en caja, depósitos en bancos y otras inversiones de alta liquidez. El siguiente es su detalle:

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S. A.
DETALLE DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	PARCIAL	TOTAL
Caja y fondos rotativos		\$ 1.625,00
Cheques recibidos por pago de capital suscrito de:		
Cruz Jaramillo Jimena Alexandra	\$ 375,00	
Espinel Camacho Milton Rodrigo	\$ 1.125,00	
Espinel Vallejo Luis Alberto	\$ 125,00	
Bancos		\$ 5.186,25
Cuenta Corriente N° 0769757-0 del Banco del Pacífico		
Saldo conciliado al 31 de diciembre de 2016		
Total efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 6.811,25

2.2.4 Clasificación de activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinan o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores. Para el efecto, se entiende como activos corrientes aquellas sumas que serán realizables o estarán disponibles en un plazo no mayor a un año y como pasivos corrientes aquellas sumas que serán exigibles o liquidables también en un plazo no mayor a un año.

A continuación se detallan los valores de cuentas por cobrar y por pagar:

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S. A.
DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	IMPORTE
CUENTAS POR COBRAR	
Otras cuentas por cobrar	\$ 21,25
Diferencia en depósito realizado por Escobar Salazar Edison Fernando, en aporte inicial.	
CUENTAS POR PAGAR	
Otras cuentas por pagar	\$ 26,50
Diferencia en depósito realizado por Escobar Salazar Edison Fernando, en aporte inicial.	

2.2.5 Patrimonio

El capital autorizado de la Compañía está representado por 345 acciones ordinarias y nominativas de \$50 dólares cada una, suscrito en su totalidad por \$17.250 y pagado en \$6.806, como se detalla a continuación.

En los estatutos consta el plazo de 2 años para la cancelación del capital suscrito que vence en 19 de enero de 2018. Pese a lo anterior la Gerencia General había solicitado el pago anticipado para atender las operaciones de la empresa, requerimiento que fue atendido por 10 de los 56 accionistas.

INCUBADORA DE EMPRESAS INCUBEM S. A.
DETALLE DE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR
1	ARCOS CUÑAS BYRON PATRICIO	\$ 500,00	\$ 125,00	\$ 375,00
2	ARIAS ATIAJA DIEGO MAURICIO	\$ 700,00	\$ 175,00	\$ 525,00
3	ASERO TIPANLUISA GONZALO RODRIGO	\$ 100,00	\$ 25,00	\$ 75,00
4	AYALA MORENO MÓNICA GABRIELA	\$ 250,00	\$ 65,00	\$ 185,00
5	BENALCAZAR BETANCOURT ANDREA MARITZA	\$ 50,00	\$ 13,00	\$ 37,00
6	BOLAÑOS TOAZA CARLA LUCIA	\$ 50,00	\$ 50,00	\$ -
7	BRUSSIL TAPIA CARLOS SANTIAGO	\$ 50,00	\$ 13,00	\$ 37,00
8	BUSTILLOS LAVERDE FRANKLIN GIOVANNY	\$ 100,00	\$ 25,00	\$ 75,00
9	CANDO MERA LUISA ANDREA	\$ 50,00	\$ 13,00	\$ 37,00
10	CARRILLO PROAÑO DAVID ELIAS	\$ 250,00	\$ 130,00	\$ 120,00
11	CATOTA ALULEMA CRISTIAN GEOVANNY	\$ 100,00	\$ 60,00	\$ 40,00
12	CAZCO LOGROÑO VICENTE RODRIGO	\$ 50,00	\$ 13,00	\$ 37,00
13	CHECA TIPANTIZA VINICIO EFRAIN	\$ 50,00	\$ 13,00	\$ 37,00
14	CONDOR CALISPA ANDREA ELIZABETH	\$ 500,00	\$ 125,00	\$ 375,00
15	CRUZ JARAMILLO JIMENA ALEXANDRA	\$ 500,00	\$ 500,00	\$ -
16	ESCOBAR SALAZAR EDISON FERNANDO	\$ 100,00	\$ 50,00	\$ 50,00
17	ESPINEL CAMACHO MILTON RODRIGO	\$ 1.500,00	\$ 1.500,00	\$ -
18	ESPINEL VALLEJO LUIS ALBERTO	\$ 500,00	\$ 250,00	\$ 250,00
19	ESPINOZA ZOILA ROSA	\$ 500,00	\$ 200,00	\$ 300,00
20	FARINANGO IMBAQUINGO NORMA ALEXANDRA	\$ 50,00	\$ 20,00	\$ 30,00
21	FLORES CALISPA GABRIELA PATRICIA	\$ 150,00	\$ 50,00	\$ 100,00

22	FLORES VILLAMARIN VERONICA ESTEFANIA	\$	50,00	\$	20,00	\$	30,00
23	FREIRE MORENO EDISON XAVIER	\$	200,00	\$	50,00	\$	150,00
24	GUACHAMÍN ARAMBULO MARIBEL JACQUELINE	\$	50,00	\$	20,00	\$	30,00
25	HUARACA GUAMAN FREDDY VICENTE	\$	100,00	\$	50,00	\$	50,00
26	HURTADO SANGUCHO BELEN NARCIZA	\$	50,00	\$	20,00	\$	30,00
27	LASO REYES VERONICA CRISTINA	\$	500,00	\$	125,00	\$	375,00
28	LLERENA SEVILLA PAUL DAMIAN	\$	1.000,00	\$	250,00	\$	750,00
29	LOGROÑO LLANO VERONICA NATHALY	\$	100,00	\$	25,00	\$	75,00
30	LUDEÑA NAVARRETE YESENIA DEL ROCIO	\$	250,00	\$	70,00	\$	180,00
31	MEDINA GARCÍA ERICK WLADIMIR	\$	100,00	\$	100,00	\$	-
32	MORA MENDEZ DANNY LEONEL	\$	100,00	\$	50,00	\$	50,00
33	MORENO OSORIO LUIS ALONSO	\$	1.500,00			\$	1.500,00
34	MOSQUERA CONTRERAS ROBERTO XAVIER	\$	50,00	\$	13,00	\$	37,00
35	NARANJO ALVARADO MANÓN STELLA	\$	100,00	\$	100,00	\$	-
36	NAULA REINA LENIN VLADIMIR	\$	50,00	\$	20,00	\$	30,00
37	OTAVALO CRIOLLO CARMEN PETRONA	\$	100,00	\$	100,00	\$	-
38	PÁEZ JURADO MARÍA DEL PILAR	\$	1.400,00	\$	350,00	\$	1.050,00
39	PÉREZ FELTON LESLA ELIZABETH DEL ROSARIO	\$	150,00	\$	150,00	\$	-
40	PIÑARCAJA TOAPANTA CHRISTIAN JAVIER	\$	500,00	\$	125,00	\$	375,00
41	QUEZADA LUDEÑA FRANCISCO RENÉ	\$	600,00	\$	150,00	\$	450,00
42	RODRIGUEZ AYALA NEIDA FERNANDA	\$	500,00	\$	125,00	\$	375,00
43	RODRÍGUEZ MENDOZA GABRIELA ELIZABETH	\$	100,00	\$	50,00	\$	50,00
44	ROMERO CHICAIZA FREDY PAUL	\$	500,00	\$	125,00	\$	375,00
45	SALAZAR ESTRADA MARCIA DEL ROCÍO	\$	50,00	\$	15,00	\$	35,00
46	SALAZAR PAZMIÑO WILSON HERIBERTO	\$	50,00	\$	13,00	\$	37,00
47	SANTANDER ERAZO ROBERTO DAVID	\$	100,00	\$	30,00	\$	70,00
48	SARANGO ESTRADA LILIANA VERÓNICA	\$	200,00	\$	200,00	\$	-
49	SOSA COPA GUSTAVO HERNAN	\$	800,00	\$	200,00	\$	600,00
50	TARAMBIS ENRIQUEZ EDISON GIOVANNY	\$	500,00	\$	200,00	\$	300,00
51	TRUJILLO TIPANTIZA HOLGER PATRICIO	\$	50,00	\$	20,00	\$	30,00
52	VARGAS FERNANDEZ EDISON ANTONIO	\$	100,00	\$	100,00	\$	-
53	VASCONEZ CEVALLOS KARINA DEL ROCIO	\$	50,00	\$	20,00	\$	30,00
54	VENTIMILLA MARCO EFRAIN	\$	1.000,00	\$	380,00	\$	620,00
55	VIVERO RIVADENEIRA VERONICA PATRICIA	\$	100,00	\$	25,00	\$	75,00
56	ZAMBRANO PEREZ ALVARO JAVIER	\$	100,00	\$	100,00	\$	-
Totales patrimonio		\$	17.250,00	\$	6.806,00	\$	10.444,00

Dispuesto siempre a proporcionar la información que requieran, me suscribo.

Cordialmente,

Cristian Andrés Fuentes Alarcón

CONTADOR

C.C. 1722646120

Quito, 10 de febrero de 2017